



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SANOK**

za okres od 1.01.2015 r. – 30.06.2015 r.

Sanok – sierpień 2015 r.

Wójt Gminy Sanok

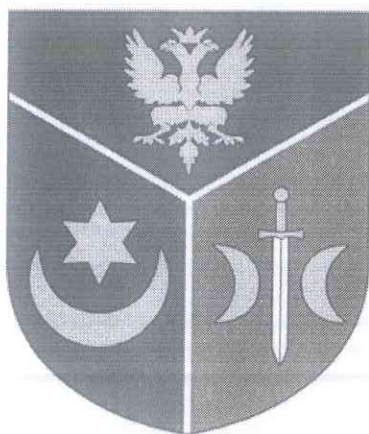


**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SANOK**

za okres od 1.01.2015 r. – 30.06.2015 r.

Sanok – sierpień 2015 r.

Wójt Gminy Sanok



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SANOK**

za okres od 1.01.2015 r. – 30.06.2015 r.

Sanok – sierpień 2015 r.

Spis treści:

- A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.
- B. Dochody budżetu gminy za I półrocze 2015.
- C. Wydatki budżetu gminy za I półrocze 2015.
- D. Podsumowanie.

Załączniki:

- Nr 1 – Realizacja planu dochodów budżetowych Gminy Sanok
- Nr 2 – Realizacja planu wydatków budżetowych Gminy Sanok.
- Nr 3 – Realizacja zadań zleconych w ramach budżetu Gminy.
- Nr 4 – Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetowych.
- Nr 5 – Realizacja dochodów i wydatków mienia nadzorowanego przez jednostki pomocnicze w ujęciu wartościowym i rzeczowym.
- Nr 6 – Wydatki szkół podstawowych.
- Nr 7 – Wydatki oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.
- Nr 8 – Wydatki innych form wychowania przedszkolnego.
- Nr 9 – Wydatki gimnazjów.
- Nr 10 – Wydatki stołówek szkolnych.
- Nr 11 – Wydatki w oddziałach przedszkolnych, przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.
- Nr 12 – Wydatki w szkołach podstawowych i gimnazjach z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.
- Nr 13 – Informacja o dochodach z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

- Nr 14 -Dotacje udzielane z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.
- Nr 15 – Fundusz sołecki.
- Nr 16 – Informacja o wysokościach zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 30.06.2015 r.
- Nr 17 - Informacja wg stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. o wykonaniu planu dochodów i wydatków budżetowych z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- Nr 18 – Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wg stanu na dzień 30 czerwca 2015 r.
- Nr 19 – Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej wg stanu na dzień 30 czerwca 2015 r.
- Nr 20 – Informacja o dochodach z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranymi na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach za I półrocze 2015.
- Nr 21 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok za I półrocze 2015 r.
- Nr 22 – Informacja Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 r.

A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 roku

Gmina realizuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym. Są to zadania własne gminy lub zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne związane z prowadzeniem spraw z zakresu ładu przestrzennego, gospodarki terenami gminnymi dróg i mostów, pomocy społecznej, oświaty i kultury oraz innych. Zadania te są realizowane w oparciu o budżet gminy.

Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłaty subwencji, dotacji celowych, wpływów z majątku komunalnego i innych dochodów oraz wydatki na realizację zadań własnych i zleconych.

Na wydatki budżetu gminy składają się wydatki Urzędu Gminy i innych komunalnych jednostek oraz dotacje na rzecz innych organizacji działających na terenie gminy.

Realizacja zadań w zakresie gromadzenia zasobów pieniężnych i ich przeznaczenia musi odbywać się w sposób z góry zaplanowany, uregulowany właściwymi przepisami prawnymi.

Ogólne zasady i tryb gromadzenia zasobów pieniężnych objętych budżetem oraz przeznaczenie tych zasobów na finansowanie zadań wynikających z funkcji gminy, a także formy organizacyjno – prawne jednostek realizujących zadania objęte budżetem gminy ustala ustawa o finansach publicznych.

Przyjęty Uchwałą Nr IV/14/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 29 stycznia 2015 r. budżet gminy na rok 2015 wynosił:

- | | | |
|----------------------------------|---|------------------------|
| 1) po stronie dochodów - dochody | - | 49.780.600,- zł |
| - przychody | - | 8.126.400,- zł |
| 2) po stronie wydatków - wydatki | - | 56.457.000,- zł |
| - rozchody | - | 1.450.000,- zł |

W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy kilkakrotnie zmieniono wysokość budżetu ogółem. Zmiany wynikały z otrzymanych dotacji, pozyskanych środków ze źródeł pozabudżetowych, wypracowania ponadplanowych dochodów.

W omawianym okresie dokonano następujących zmian budżetu ogółem:

1. Zarządzeniem Nr 28/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 24 lutego 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **634.200,- zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi Płowce – Stróże Małe	190.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – zadania z zakresu spraw obywatelskich i pozostałe zadania zlecone	19.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	600,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – dożywianie osób	418.200,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **316.400,- zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	199.800,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	3.500,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	2.900,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – zasiłki i pomoc w naturze	110.200,- zł

2. Uchwałą Nr V/32/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 10 marca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **247.644,20 zł**, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej	219.613,- zł
- dotacja celowa na sfinansowanie projektu "Czas na aktywność w Gminie Sanok" realizowanego w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	28.031,20 zł

oraz zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę **247.644,20 zł**, w tym:

- szkoły podstawowe – wydatki bieżące	219.613,- zł
- realizacja programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	28.031,20 zł

3. Uchwałą Nr VI/35/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 31 marca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **12.500,- zł**, z tytułu zwrot podatku VAT od wybudowanej sieci wodociągowej w roku ubiegłym, wydatki budżetowe zwiększono o kwotę **12.500,- zł**, w tym na bieżące funkcjonowanie OSP 100,- zł i na zakup pomp do przepompowni na kwotę 12.400,- zł.

4. Zarządzeniem Nr 54/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 marca 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **312.028,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	38.521,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pielęgnacyjnego	1.236,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny	1.400,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	270.871,- zł

5. Zarządzeniem Nr 81/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 28 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **259.874,86 zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych gminie – zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych	104.192,86 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki okresowe	33.780,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na wkład własny dla jednostek samorządu terytorialnego na realizację projektów systemowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	10.982,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	110.920,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **10.982,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – zasiłki i pomoc w naturze.

6. Uchwałą Nr VII/43/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **1.406.000,- zł**, w tym:

- dofinansowanie dla Policji do zakupu samochodu osobowego	5.000,- zł
- dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli	30.000,- zł
- wydatki majątkowe – kanalizacja sanitarna	1.153.000,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	218.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **1.406.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

7. Uchwałą Nr VII/44/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **150.000,- zł**, w tym:

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli samorządowych	50.000,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	100.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **150.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

8. Uchwałą Nr VII/45/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **235.000,- zł** z przeznaczeniem na modernizację szkoły podstawowej.

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **235.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

9. Zarządzeniem Nr 90/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 7 maja 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **25.680,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia głosowania w dniu 10 maja 2015 r. w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

10. Zarządzeniem Nr 107/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 21 maja 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **25.680,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia głosowania w dniu 24 maja 2015 r. w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

11. Uchwałą Nr VIII/49/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 11 czerwca 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych na kwotę **54.735,- zł** w dziale Transport i łączność.

12. Uchwałą Nr IX/55/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 25 czerwca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **165.374,- zł**, w tym:

- zwrot podatku VAT od wybudowanej sieci wodociągowej w roku ubiegłym	119.330,- zł
- darowizna otrzymana z tytułu udziału w konkursie „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu	20.000,- zł
- dotacja z WFOŚiGW na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok”	11.844,- zł
- dotacja celowa na realizację zadania pt.: „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok”	14.200,- zł

oraz dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **554.494,47 zł**, w tym:

- dotacja z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok	19.330,- zł
---	-------------

- wydatki związane z realizacją projektu „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu	20.000,- zł
- wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami	389.120,47 zł
- realizacja zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok”	11.844,- zł
- realizacja zadania pt.: „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok”	14.200,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	100.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **389.120,47 zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego

14. Zarządzeniem Nr 137/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 czerwca 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **392.800,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa dróg w miejscowości Bykowce	270.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów	9.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie dożywiania osób	113.100,- zł

W trakcie roku budżetowego przyjęto uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy zmiany budżetu polegające na przesunięciu środków budżetowych między paragrafami bez zmian wysokości budżetu ogółem.

Plan budżetu na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosił

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu w %
1.	Dochody budżetowe	51.528.999,06	28.024.328,39	54,39
2.	Wydatki budżetowe	60.385.519,53	28.469.828,79	47,15
3.	Przychody budżetowe	10.306.520,47	5.334.557,91	51,76
4.	Rozchody budżetowe	1.450.000,-	725.000,-	50,00

Wysokość zobowiązań ogółem na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosła 862.800,44 zł, w tym zobowiązania wymagalne 6.570,19 zł.

Na w/w kwotę zobowiązań wymagalnych składają się głównie zobowiązania sporne z lat ubiegłych (scalenie gruntów w Strachocinie).

Wysokość należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosła 2.420.815,19 zł i dotyczą one głównie należności podatkowych (podatki i opłaty lokalne) oraz należności niepodatkowych.

B. Dochody budżetu Gminy Sanok na rok 2015 r. zaplanowano w wysokości **51.528.999,06 zł** i plan ten zrealizowano na dzień 30 czerwca 2015 r. w **54,39%** tj. na kwotę **28.024.332,35 zł**.

Na tę sumę składają się:

- dochody bieżące 26.453.376,26 zł - co stanowi 94,39 % dochodów ogółem
- dochody majątkowe 1.570.956,09 zł - co stanowi 5,61 % dochodów ogółem

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:
(w zł)

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
010 – Rolnictwo i łowiectwo	107.692,86	105.095,43	97,59	0,38
020 – Leśnictwo	500.000,-	209.253,19	41,85	0,75
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.943.830,-	1.185.640,89	61,00	4,23
600 – Transport i łączność	460.000,-	-	-	-
700 – Gospodarka mieszkaniowa	965.559,-	718.823,24	74,45	2,57
750 – Administracja publiczna	131.277,-	63.385,69	48,28	0,23
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92.901,-	91.393,-	98,38	0,33
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	81,04	-	0,00
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.457.883,-	8.391.093,99	50,99	29,94
758 – Różne rozliczenia	19.808.213,95	11.219.231,32	56,64	40,03
801 – Oświata i wychowanie	621.464,-	309.328,10	49,77	1,10
851 – Ochrona zdrowia	-	353,28	-	0,00
852 – Pomoc społeczna	7.888.015,25	4.650.220,18	58,95	16,59
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	270.871,-	270.871,-	100,00	0,97
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.469.092,-	774.599,77	52,73	2,76
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	312.200,-	34.212,99	10,96	0,12
926 – Kultura fizyczna	500.000,-	745,28	0,15	0,00
Razem	51.528.999,06	28.024.328,39	54,39	100,00

Z powyższych danych wynika, że najwyższą kwotę dochodów budżetowych zrealizowano w **dziale 758** – Różne rozliczenia, obejmujące subwencje z budżetu państwa, w tym subwencję oświatową i wyrównawczą przyznawaną w stosunku do przeliczeniowej liczby mieszkańców. Drugim co do wysokości działem jest **dział 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w którym gromadzone są dochody podatkowe budżetu gminy, innym znaczącym działem jest **dział 852** – Pomoc społeczna (16,59% dochodów ogółem) obejmujący głównie dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z opieki społecznej i wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W wyniku uszeregowania dochodów według źródeł ich powstawania, na ogólną sumę zrealizowanych dochodów składają się:

1. Subwencje z budżetu państwa	11.155.876,-
- co stanowi 39,81% dochodów ogółem	
2. Dotacje celowe z budżetu państwa	5.296.411,86
- co stanowi 18,90% dochodów ogółem	
3. Dochody z tytułu podatków i opłat	5.891.450,85
- co stanowi 21,02% dochodów ogółem	
4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.071.396,52
- co stanowi 10,96% dochodów ogółem	
5. Środki ze źródeł pozabudżetowych	1.032.876,99
- co stanowi 3,69% dochodów ogółem	
6. Dochody z majątku gminy	922.463,91
- co stanowi 3,29% dochodów ogółem	
7. Inne dochody	554.037,04
- co stanowi 1,97% dochodów ogółem	
8. Odsetki	99.815,22
- co stanowi 0,36% dochodów ogółem	

Szczegółowo realizację planu dochodów w poszczególnych grupach przedstawiamy poniżej:

Ad. 1. Subwencje z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Subwencje z budżetu państwa	19.755.798,-	11.155.876,-	56,47	39,81
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	<i>19.755.798,-</i>	<i>11.155.876,-</i>	<i>56,47</i>	<i>39,81</i>
w tym:				
1. Część oświatowa subwencji ogólnej	11.075.747,-	6.815.848,-	61,54	24,32
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej	8.269.736,-	4.134.870,-	50,00	14,76
3. Część równoważąca subwencji ogólnej	410.315,-	205.158,-	50,00	0,73

Subwencje z budżetu państwa stanowiły pierwsze co do wielkości źródło dochodów gminy i obejmowały:

1. subwencję oświatową przeznaczoną na finansowanie zadań oświaty,
2. subwencję ustalaną na podstawie przeliczeniowej liczby mieszkańców, którą gmina otrzymała w wysokości 1/12 powyższej kwoty miesięcznie oraz kwotę subwencji wyrównawczej uzależnionej od wysokości podstawowych dochodów gminy,
3. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, której wysokość jest uzależniona od sytuacji finansowej gmin.

Ad. 2. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dotacje celowe z budżetu państwa:	9.248.281,86	5.296.411,86	57,27	18,90
w tym:				
1. Na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie:	6.424.706,86	3.623.078,86	56,39	12,93
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	6.424.706,86	3.623.078,86	56,39	12,93
- zwrot podatku akcyzowego	104.192,86	104.192,86	100,00	0,37
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	46.100,-	39.148,-	84,92	0,14
- realizacja zadań z zakresu administracji	131.177,-	54.557,-	41,59	0,19
- aktualizacja spisu wyborców	3.020,-	1.512,-	50,07	0,01
- kwalifikacja wojskowa	100,-	-	-	-
- usługi opiekuńcze	60.400,-	31.752,-	52,57	0,11
- świadczenie pielęgnacyjne	1.236,-	1.236,-	100,00	0,01
- Karta Dużej Rodziny	1.400,-	800,-	57,14	0,00
- świadczenia rodzinne	5.987.200,-	3.300.000,-	55,12	11,78
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	89.881,-	89.881,-	100,00	0,32
2. Na finansowanie zadań bieżących własnych gminy	2.349.375,-	1.673.333,-	71,22	5,97
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	2.349.375,-	1.673.333,-	71,22	5,97
- zasiłki i pomoc w naturze	496.180,-	423.843,-	85,42	1,51
- zasiłki stałe	366.620,-	303.791,-	82,86	1,08
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	169.040,-	91.300,-	54,01	0,32
- dożywianie osób	531.300,-	322.550,-	60,71	1,15
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	46.900,-	26.744,-	57,02	0,10

- wychowanie przedszkolne	468.464,-	234.234,-	50,00	0,84
- stypendia dla uczniów	270.871,-	270.871,-	100,00	0,97
3. Na finansowanie zadań inwestycyjnych własnych gminy	460.000,-	-	-	-
<i>w tym:</i>				
- dochody majątkowe	460.000,-	-	-	-
- usuwanie skutków powodzi	460.000,-	-	-	-
4. Na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rząd.	14.200,-	-	-	-
<i>w tym:</i>				
- dochody bieżące	14.200,-	-	-	-
- aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok	14.200,-	-	-	-

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Plan dotacji z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP został w pełni wykonany ponieważ w/w wybory zostały przeprowadzone w I półroczu roku 2015.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów został wykonany w całości, ponieważ w/w plan dotyczył roku szkolnego 2014/2015 i został w całości wykonany w I półroczu br.

Plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wykonano w 100,00% ponieważ wypłata należnych świadczeń występuje dwukrotnie w ciągu roku budżetowego i przekazywanie dotacji dokonywane jest na podstawie złożonego przez gminę wniosku.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” został wykonany w I półroczu w 60,71 % założonego planu , ponieważ z tej formy pomocy korzysta duża liczba mieszkańców gminy.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz zasiłków stałych wykonano na wyższym poziomie, ponieważ w wyniku zmian kryteriów dochodowych do przyznania świadczeń z pomocy społecznej zwiększona została wartość wypłacanych świadczeń z pomocy społecznej w formie zasiłków.

Plan dochodów z tytułu *dotacji celowej z przeznaczeniem na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne* wykonano w 84,92%, ponieważ od stycznia bieżącego roku znacznie wzrosły koszty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane od tego świadczenia, co spowodowało zwiększenie kwot na płatności na ubezpieczenie zdrowotne.

Plan dochodów z tytułu *dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pielęgnacyjnego* wykonano w 100,00%, ponieważ pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne była przeznaczona dla osób, które posiadały uprawnienie do świadczenia pielęgnacyjnego w 2014r. Ze względu na fakt, że w styczniu o wypłaty świadczenia pielęgnacyjnego wystąpiły osoby posiadające uprawnienie za miesiąc listopad i grudzień 2014r. - pomoc taka została wypłacona jednorazowo.

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Niewykonanie planu dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na *usuwanie skutków klęsk żywiołowych* wynika z tego, iż środki finansowe są przekazywane gminie po zakończeniu i rozliczeniu całości w/w zadania.

Niewykonanie planu dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania pt.: „*Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok*” wynika z tego, iż środki finansowe są przekazywane gminie po zakończeniu i rozliczeniu całości w/w zadania.

Ad. 3. Dochody z tytułu podatków i opłat.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dochody z podatków i opłat w tym:	10.888.961,-	5.891.450,85	54,10	21,02
- <i>dochody bieżące</i>	<i>10.888.961,-</i>	<i>5.891.450,85</i>	<i>54,10</i>	<i>21,02</i>
w tym:				
1. <i>podatek od nieruchomości</i>	<i>7.344.454,-</i>	<i>3.823.663,37</i>	<i>52,06</i>	<i>13,64</i>
- od osób prawnych	<i>6.107.119,-</i>	<i>3.092.153,08</i>	<i>50,63</i>	<i>11,03</i>
- od osób fizycznych	<i>1.237.335,-</i>	<i>731.510,29</i>	<i>59,12</i>	<i>2,61</i>
2. <i>podatek leśny</i>	<i>207.066,-</i>	<i>127.876,06</i>	<i>61,76</i>	<i>0,46</i>
- do osób prawnych	<i>176.853,-</i>	<i>105.144,-</i>	<i>59,45</i>	<i>0,38</i>
- od osób fizycznych	<i>30.213,-</i>	<i>22.732,06</i>	<i>75,24</i>	<i>0,08</i>
3 <i>podatek od środków transportowych</i>	<i>194.637,-</i>	<i>110.732,-</i>	<i>56,89</i>	<i>0,40</i>
- od osób prawnych	<i>20.591,-</i>	<i>10.144,-</i>	<i>49,26</i>	<i>0,04</i>
- od osób fizycznych	<i>174.046,-</i>	<i>100.588,-</i>	<i>57,79</i>	<i>0,36</i>
4. <i>wpływy z karty podatkowej</i>	<i>2.000,-</i>	<i>1.450,40</i>	<i>72,52</i>	<i>0,01</i>

5. podatek od spadków i darowizn	30.000,-	6.468,-	21,56	0,02
6. wpływy z opłaty skarbowej	50.000,-	5.353,-	10,71	0,02
7. podatek rolny	1.330.756,-	853.054,69	64,10	3,04
- od osób prawnych	83.259,-	43.962,-	52,80	0,16
- od osób fizycznych	1.247.497,-	809.092,69	64,86	2,88
8. opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu	150.000,-	94.209,52	62,80	0,33
9. podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,-	153.581,-	76,79	0,55
- od osób prawnych	100.000,-	64.590,-	64,59	0,23
- od osób fizycznych	100.000,-	88.991,-	88,99	0,32
10. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.380.048,-	715.062,81	51,81	2,55

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Wyższe wykonanie założonego planu rocznego z tytułu zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spowodowane jest tym, iż większość opłat rocznych jest regulowana w I półroczu.

Wpływy z karty podatkowej plan tego dochodu wykonano w 72,52% przyjętego planu, dochody te są kategorią dochodu, który jest trudno dokładnie zaplanować, ponieważ zależą od ilości osób prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w tej formie opodatkowania.

Podatek leśny od osób fizycznych – wykonanie w ponad 75,24% założonego planu w odniesieniu do obu podatków, wynika z tego, iż część podatników dokonuje wpłaty jednorazowo regulując swoje należności za cały rok.

Wyższe wykonanie założonego planu rocznego z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych i podatku rolnego od osób fizycznych spowodowane jest skutecznym egzekwowaniem przez Urząd Skarbowy zaległości z lat poprzednich.

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Wpływy z opłaty skarbowej - przyjęty plan ustalono w oparciu o wykonanie w roku poprzednim, natomiast realizacja jest uzależniona od ilości dokonywanych złożonych wniosków i zgłoszeń

Podatek od spadków i darowizn – wykonanie w 21,56% założonego planu wynika z tego, iż plan tych dochodów jest ustalany w oparciu o dane z roku poprzedniego, ponieważ niemożliwe jest ustalenie ilości przepisanych nieruchomości i gruntów będących dotychczas w posiadaniu dziadków i rodziców na rzecz następców.

Ad. 4. Udziały w podatkach Skarbu Państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	6.810.570,-	3.071.396,52	45,10	10,96
- <i>dochody bieżące</i>	6.810.570,-	3.071.396,52	45,10	10,96
w tym:				
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.660.570,-	2.988.219,-	44,86	10,66
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	150.000,-	83.177,52	55,45	0,30

Udziały w podatkach Skarbu Państwa obejmują:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczamy na podstawie przepisów art. 27 ustawy o finansowaniu gmin – ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez wskaźnik udziału należnego podatku i współczynnik skorygowanego udziału dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznych dochodach gmin, z tego podatku w roku poprzedzającym rok bazowy. Wysokość udziałów należnych gminie przekazywana jest decyzją Ministra Finansów.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane są do gmin proporcjonalnie do liczby zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na terenie gminy osób. Plan dochodów z tego tytułu przyjęto do budżetu w oparciu o wykonanie roku poprzedniego.

Ad. 5. Dochody z majątku gminy.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody z majątku gminy w tym:	1.587.459,-	922.463,91	58,11	3,29
- <i>dochody bieżące</i>	406.159,-	270.306,90	66,55	0,96
z tego:				
- czynsze za obwody łowieckie	3.500,-	902,57	25,79	0,00
- opłata eksploatacyjna	138.400,-	106.053,68	76,63	0,38
- czynsze za lokale użytkowe i mieszkania	74.464,-	51.276,63	68,86	0,18
- czynsz za sieć kanalizacyjną i wodociagową	104.000,-	59.756,10	57,46	0,21
- dochody z dzierżawy gruntów	48.000,-	12.912,81	26,90	0,05
- wpływy za wodę	-	7.999,08	-	0,03
- opłaty za użytkowanie wieczyste	37.795,-	17.589,87	46,54	0,06

- wpływy ze sprzedaży drewna– mienie komunalne	-	5.991,16	-	0,02
- opłata za dzierżawę autobusu szkolnego	-	5.400,-	-	0,02
- wpływy z wynajmu pomieszczeń w szkołach	-	2.425,-	-	0,01
- <i>dochody majątkowe</i>	1.181.300,-	652.157,01	55,21	2,33
z tego:				
- sprzedaż mienia komunalnego	681.300,-	442.737,54	64,98	1,58
- wpływy ze sprzedaży drewna	500.000,-	209.419,47	41,88	0,75

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Czynsz za obwody łowieckie wykonano w 25,79 % założonego planu. Sytuacja ta wynika z tego iż należną kwotę czynszu gmina w swojej części otrzymuje nie bezpośrednio od kół łowieckich, ale później po rozliczeniu go przez wydzierżawiających.

Dochody z tytułu *dzierżawy gruntów* wykonano w 26,90% założonego planu, ponieważ termin płatności należnego czynszu przypada w miesiącu wrześniu.

Dochody ze *sprzedaży drewna* wykonano w 41,89% przyjętego planu, niewykonanie planu spowodowane jest faktem, iż większość sprzedaży drewna będzie prowadzona w drugiej połowie br.

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Realizacja planu dochodów z tytułu *opłaty eksploatacyjnej* uzależniona jest od ilości wydobytych kopalin ze złóż przez przedsiębiorców, stąd też trudno jest dokładnie ustalić plan dochodów z tego tytułu.

Sprzedaż składników mienia komunalnego wykonano w 64,98% przyjętego planu, ponieważ sprzedano wszystkie nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w I półroczu oraz sprzedano w lutym zespół dworsko-parkowy w Jurowcach.

Ad. 6. Środki finansowe ze źródeł pozabudżetowych.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody ze źródeł pozabudżetowych w tym:	2.757.683,25	1.032.876,99	37,45	3,69
- <i>dochody majątkowe</i>	2.624.200,-	918.799,08	35,01	3,28
w tym:				

- środki na dofinansowanie projektu pn. „Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok”	1.812.000,-	821.325,69	45,33	2,93
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Remont WDK w miejscowości Markowce”	312.200,-	-	-	-
- środki na dofinansowanie „Modernizacji stadionu w Pisarowcach i rozbudowy infrastruktury na Euroboisku”	500.000,-	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Wujskie poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów”	-	24.958,65	-	0,09
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Jędruszkowce poprzez tworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego i świetlicy, budowę grilla i utworzenie terenu spotkań dla mieszkańców i turystów	-	24.957,-	-	0,09
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Sanoczek, utworzenie pola namiotowego z parkingiem oraz doposażenie terenu w elementy rekreacyjne”	-	22.607,45	-	0,08
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Tyrawa Solna poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów”	-	24.950,29	-	0,09
- <i>dochody bieżące</i>	<i>133.483,25</i>	<i>114.077,91</i>	<i>85,46</i>	<i>0,41</i>
w tym:				
- dotacja rozwojowa „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	121.639,25	90.497,51	74,40	0,32
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Doposażenie świetlicy wiejskiej w Markowcach”	-	23.580,40	-	0,09
- środki na dofinansowanie zadania pn „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok na rok 2015”	11.844,-	-	-	-

Zrealizowane środki ze źródeł pozabudżetowych dotyczą następujących zadań i pochodzą z następujących źródeł:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na realizację projektu pn. "Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013,
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na "Doposażenie świetlicy wiejskiej w Markowcach",
- dotacja rozwojowa na realizację projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” została przekazana z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie.

Ad. 7. Pozostałe dochody.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Pozostałe dochody	387.830,-	554.037,04	142,86	1,97

Należą do nich:

- *dochody bieżące*

w tym:

- darowizna otrzymana z tytułu udziału w konkursie „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu 20.000,-
- wpłaty darowizn na utrzymanie budynków mienia komunalnego 2.388,-
- wpłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych 69.771,30
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 8.746,18
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska 55.069,44
- wypłata odszkodowania 1.556,-
- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych 365.486,-
- zwrot nienależnie pobranych dotacji 1.462,71
- opłata za udostępnienie działek na wykonanie otworów wiertniczych 2.700,-
- zwrot za energię elektryczną dostarczaną do budynków mienia komunalnego 5.180,37
- zwrot opłaty sądowej 1.163,69
- prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego 1.809,-
- zwrot za energię elektryczną w pomieszczeniach Urzędu Gminy 737,98
- zwrot nadpłaconych składek ZUS – gimnazjum 1.340,84
- zwrot kosztów za wysłane upomnienia, 9.878,90
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych i okresowych 6.746,63

Ad. 8. Odsetki.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Odsetki	92.415,95	99.815,22	108,01	0,36
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	<i>92.415,95</i>	<i>99.815,22</i>	<i>108,01</i>	<i>0,36</i>
odsetki od środków na rachunku bankowym	52.415,95	63.355,32	120,87	0,23
odsetki od nieterminowo regulowanych należności	-	33.322,74	-	0,12
odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	40.000,-	3.137,16	7,84	0,01

Pozostałe odsetki obejmują odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności obejmują odsetki płacone przez osoby prawne jak i fizyczne głównie od podatkowych tytułów wykonawczych.

C. Zaplanowane na rok 2015 wydatki budżetowe w kwocie 60.385.519,53 zł na dzień 30 czerwca 2015 r. wykonano w 47,15% tj. na kwotę 28.469.828,79 zł.

Na tę sumę składają się:

- wydatki bieżące 21.480.663,02 zł - co stanowi 75,45 % wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 6.989.165,77 zł - co stanowi 24,55 % wydatków ogółem

Realizacja wydatków w układzie działowym przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYKONANIE PLANU W %	UDZIAŁ W WYDATKACH OGÓŁEM%
010 – Rolnictwo i łowiectwo	130.807,98	120.684,53	92,26	0,42
020 – Leśnictwo	500.000,-	139.338,34	27,87	0,49
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4.160.500,-	2.879.305,52	69,21	10,11
600 – Transport i łączność	3.330.282,-	529.091,35	15,89	1,86
700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.732.000,-	745.176,78	43,02	2,62
710 – Działalność usługowa	309.000,-	67.017,06	21,69	0,24
750 – Administracja publiczna	6.032.600,83	2.882.478,99	47,78	10,12
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92.901,-	88.995,10	95,80	0,31
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	371.100,-	100.798,26	27,16	0,35
757 – Obsługa długu publicznego	779.683,-	109.763,65	14,08	0,39
758- Różne rozliczenia	300.000,-	-	-	-
801 – Oświata i wychowanie	18.679.136,-	8.576.847,84	45,92	30,13
851 – Ochrona zdrowia	150.000,-	60.649,64	40,43	0,21
852 – Pomoc społeczna	10.699.875,25	5.963.593,57	55,74	20,95
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	345.521,-	294.001,49	85,09	1,03
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.988.112,47	3.390.622,03	42,45	11,91
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.406.000,-	1.453.908,29	42,69	5,11
926 – Kultura fizyczna	1.378.000,-	1.067.556,35	77,47	3,75
Razem wydatki	60.385.519,53	28.469.828,79	47,15	100,00

Szczegółowa realizacja planu wydatków, w kolejności wyznaczonej przez klasyfikację budżetową przedstawia się następująco:

I Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan roczny po zmianach	130.807,98
Wykonanie	120.684,53
Udział w wydatkach ogółem	0,42 %

1. Rozdział 01030 Izby rolnicze

Plan 26.615,12 zł

Wykonanie 16.491,67 zł co stanowi 61,96 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale stanowią wpłatę gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan 104.192,86 zł

Wykonanie 104.192,86 zł co stanowi 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

II Dział 020 – Leśnictwo

Plan roczny po zmianach	500.000,-
Wykonanie	139.338,34
Udział w wydatkach ogółem	0,49%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan - 500.000,- zł

Wykonanie - 139.338,34 zł co stanowi 27,87 % planu rocznego

Wydatkowane środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia gajowych, sporządzanie wykazów odbiorczych drewna, ścinka, zrywka, zakup i pielęgnacja sadzonek 105.094,87
- podatek leśny 33.119,-
- składki na ubezpieczenia społeczne 1.124,47

III Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan roczny po zmianach	4.160.500,-
Wykonanie	2.879.305,52
Udział w wydatkach ogółem:	10,11%

1. Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Plan - 4.160.500,- zł

Wykonanie - 2.879.305,52 zł co stanowi 69,21% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału przeznaczono na sfinansowanie następujących zadań:

- dopłata do dostarczanej wody	14.911,80
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Pisarowcach	256,06
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Czerteżu	585,76
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Załużu	837,91
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Bykowcach	1.054,57
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Prusieku	4.854,23
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Łodzinie	1.075,71
- obsługa - Bykowce	1.453,76
- wydatki majątkowe	2.854.275,72
w tym:	
- wodociąg Pisarowce	1.190,22
- wodociąg Kostarowce	3.048,40
- wodociąg Bykowce – Załuż	2.354.751,41
- wodociąg Bykowce	1.421,58
- wodociąg Czerteż	3.850,-
- wodociąg Płowce – Stróże	47,27
- wodociąg Jurówce	1.171,06
- wodociąg Czerteż – Kostarowce – Zabłotce	379.697,93
- wodociąg Pisarowce – Kostarowce – Czerteż - Zabłotce	748,-
- wodociąg Czerteż – Kostarowce	108.349,85

IV Dział 600 - Transport i łączność

Plan roczny po zmianach	3.330.282,-
Wykonanie	529.091,35
Udział w wydatkach ogółem:	1,86 %

W dziale tym zrealizowano:

1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan - 139.582,- zł

Wykonanie 60.126,- zł, tj. 43,08% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację dla miasta Sanoka z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok.

2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan - 92.915,- zł

Wykonanie 92.915,- zł, tj. 100,00% planu rocznego.

Wydatki majątkowe tego rozdziału w kwocie 92.915,- zł obejmują dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce.

3. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan - 418.520,- zł

Wykonanie 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

4. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan - 2.104.265,- zł

Wykonanie - 376.050,35zł, tj. 17,87 % planu rocznego

Wydatki bieżące wynoszące 376.024,75 zł, z podziałem na poszczególne miejscowości kształtowały się następująco:

Miejscowość	odśnieżanie	prace na nawierzchniach drogowych	Razem
Bykowce	2.443,31	4.520,25	6.963,56
Czerzeż	1.542,24	2.686,60	4.228,84
Dębna	1.363,-		1.363,-
Dobra	2.496,18	61.835,05	64.331,23
Falejówka	3.912,69	32.147,51	36.060,20
Hłomcza	1.942,31	258,92	2.201,23
Jędruszkowce	3.328,05		3.328,05

Jurowce	2.254,89		2.254,89
Kostarowce	2.484,63	297,78	2.782,41
Lalin	1.224,72	1.429,38	2.654,10
Liszna	2.259,77	2.836,75	5.096,52
Łodzina	1.054,-	40.401,28	41.455,28
Markowce	1.855,65		1.855,65
Międzybrodzie	4.360,11		4.360,11
Mrzygłód	4.051,25	103,57	4.154,82
Niebieszczany	8.801,05	27.295,56	36.096,61
Pakoszkówka	5.024,79	1.660,75	6.685,54
Pisarowce	1.297,23	334,68	1.631,91
Prusiek	4.293,-	492,-	4.785,-
Płowce	6.274,04	313,78	6.587,82
Raczkowa	3.028,72	103,57	3.132,29
Sanoczek	4.240,22	18.777,12	23.017,34
Srogów Dolny	3.301,98	615,-	3.916,98
Srogów Górny	1.443,66	1.373,05	2.816,71
Stróże Małe	7.084,10	3.773,39	10.857,49
Stróże Wielkie	880,-	442,80	1.322,80
Strachocina	2.540,16	2.576,49	5.116,65
Trepcza	4.862,94	63.039,19	67.902,13
Tyrawa Solna	3.243,-	7.406,57	10.649,57
Wujskie	1.720,85		1.720,85
Zabłotce	1.950,48	164,94	2.115,42
Załuż	3.983,07	596,68	4.579,75
Razem	100.542,09	275.482,66	376.024,75

Wydatki majątkowe wyniosły kwotę 25,60 zł i dotyczą zakupu kopii mapy dla miejscowości Sanoczek.

5. Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan - 575.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

V Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan roczny po zmianach	1.732.000,-
Wykonanie	745.176,78
Udział w wydatkach ogółem	2,62 %

1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 1.732.000,- zł

Wykonanie 745.176,78 zł co stanowi 43,02 % planu rocznego

Wydatki w tym dziale obejmują:

- wyceny działek, wypisy z ewidencji rejestru gruntów, odbitki z map, usługi geodezyjne, ogłoszenia prasowe, odpisy z ksiąg wieczystych, wznowienia granic, znaki sądowe, sporządzanie aktów notarialnych 44.318,46
w tym:

Bykowce	3.250,92
Czerteż	1.574,80
Dębna	2.241,96
Dobra	192,18
Falejówka	9,47
Hłomcza	19,27
Jędruszkowce	2.069,24
Jurowce	97,36
Kostarowce	450,-
Lalin	2.424,93
Liszna	1.088,75
Markowce	340,09
Międzybrodzie	34,05
Mrzygłód	94,51
Niebieszczany	2.864,87
Pakoszkówka	9,47
Pisarowce	7.283,42
Prusiek	27,75
Płowce	352,21
Sanoczek	12.528,84
Strachocina	83,20
Stróże Małe	4.908,74
Tyrawa Solna	1.125,73
Zabłotce	638,43
Załuż	608,27

- wydatki związane z utrzymaniem budynków mienia komunalnego obejmujące zakup materiałów, zakup kosiarek, wydatki związane z wykaszaniem traw wokół budynków, zakup i montaż tablic informacyjnych, rozmowy telefoniczne, energia i gaz dostarczane do budynków mienia komunalnego 107.292,44

w tym:

Bykowce	10.777,37
Czerteż	2.188,20
Dębna	3.629,52
Dobra	2.356,38
Falejówka	7.696,72

Hłomcza	1.519,31
Jędruszkowce	1.574,16
Jurowce	3.843,22
Kostarowce	1.777,41
Lalin	3.694,36
Liszna	2.249,08
Łodzina	2.230,67
Markowce	4.621,41
Międzybrodzie	1.372,61
Mrzygłód	3.385,96
Niebieszczany	3.078,44
Pakoszkówka	8.129,51
Pisarowce	5.594,28
Prusiek	4.937,69
Płowce	3.400,67
Raczkowa	2.903,86
Sanoczek	1.372,60
Srogów Dolny	4.194,20
Srogów Górny	1.372,60
Strachocina	4.560,75
Stróże Małe	2.428,34
Stróże Wielkie	1.372,59
Trepcza	2.483,17
Tyrawa Solna	1.733,42
Wujskie	1.870,49
Zabłotce	2.630,01
Załuż	2.313,44

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z obiektów komunalnych	13.368,-
- przeglądy placów zabaw	3.698,88
- podatek od nieruchomości mienia komunalnego	520.707,-
- wydatki majątkowe	55.792,-
w tym:	
zakup budynku komunalnego w Pisarowcach	30.000,-
zakup działki – Lalin	5.363,-
zakup działki – Stróże Małe	8.639,-
zakup kosiarki - Pisarowce	5.000,-
zakup kosiarki - Pakoszkówka	6.790,-

VI Dział 710 - Działalność usługowa

Plan roczny po zmianach	309.000,-
Wykonanie	67.017,06
Udział w wydatkach ogółem	0,24 %

1. Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 170.000,- zł

Wykonanie - 32.345,96 zł co stanowi 19,03 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące pozycje:

- opracowanie planów MPO	13.723,11
- koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy	18.622,85

2. Rozdział 71035 Cmentarze

Plan - 139.000,- zł

Wykonanie - 34.671,10 zł, co stanowi 24,94 % planu rocznego

Wydatki bieżące w kwocie 15.801,32 zł obejmują utrzymanie porządku na cmentarzach komunalnych, a wydatki bieżące w kwocie 1.592,87 zł zakup energii do kaplicy cmentarnej w Hłomczy.

Wydatki majątkowe w kwocie 17.276,91 zł dotyczą budowy kaplicy cmentarnej w Hłomczy.

VII Dział 750 - Administracja publiczna

Plan roczny po zmianach	6.032.600,83
Wykonanie	2.882.478,99
Udział w wydatkach ogółem	10.12 %

Wydatki tego działu obejmują:

1. Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan - 310.643,72 zł

Wykonanie - 138.872,01 zł tj. 44,70% planu rocznego

Zadanie to w kwocie 54.556,89 zł zostało sfinansowane z dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Zakresem swoim zadanie obejmowało prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, obronę cywilną, scalenia gruntów, sprawy wojskowe, akcję kurierską oraz świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC.

2. Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 195.000,- zł

Wykonanie - 92.593,98 zł, tj. 47,48 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują utrzymanie Rady Gminy i Komisji Rady Gminy

w tym:

- diety radnych za sesje, diety za posiedzenia Komisji wypłacane radnym	86.940,-
- ryczałty dla radnych za dojazdy	4.224,-
- zakupy materiałów związane z przygotowaniem sesji, posiedzeń komisji	1.429,98

3. Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 4.963.857,11 zł

Wykonanie - 2.432.550,70 zł, tj. 49,00 % planu rocznego

Wydatkowane środki obejmują koszty funkcjonowania Urzędu Gminy

- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.414.206,34
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	194.448,93
- ekwiwalent za materiały piśmienne i odzież roboczą	23.355,02
- delegacje służbowe pracowników krajowe	10.460,25
- delegacje służbowe pracowników zagraniczne	118,37
- zakup paliwa do samochodów	16.058,27
- zakup druków	1.058,17
- zakup materiałów biurowych i papieru	16.216,12
- prenumerata, zakup wydawnictw	6.769,92
- zakup materiałów do samochodów	1.977,79
- zakup pozostałych materiałów i wyposażenia	30.110,09
- opłaty za energię elektryczną, ogrzewanie i wodę	38.721,15
- przesyłki listowe	24.683,09
- czynsz	59.333,35
- opłaty za kanalizację	2.998,49
- naprawy i przeglądy samochodów	3.274,93
- rozmowy telefoniczne	33.743,03
- prowizje bankowe	3.180,-
- zakup usług pozostałych	26.847,35
- wynagrodzenia bezosobowe	68.425,30
- badania okresowe pracowników	2.218,-
- różne opłaty i składki	23.148,04
- składka PFRON	1.568,-
- szkolenia pracowników	16.080,-
- składki na ubezpieczenia społeczne	242.716,28
- składki na Fundusz Pracy	25.298,08
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67.000,-
- opłata za odpady komunalne	2.136,34
- wydatki majątkowe – zakup samochodu osobowego	76.400,-

4. Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa

Plan - 100,- zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

4. Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan 563.000,- zł

Wykonanie - 218.462,30 zł, tj. 38,80 % planu rocznego

Środki w tym rozdziale zostały zrealizowane następująco:

- wydatki związane z funkcjonowaniem sołectw	32.382,17
- ryczałty i zwrot kosztów przejazdu sołtysów	79.065,-
- wydatki dotyczące publikacji materiałów ogłoszeniowych	11.824,36
- funkcjonowanie centrum kształcenia na odległość	1.588,42
- prowizja dla inkasentów z tytułu poboru podatków	38.693,-
- wydatki związane z udziałem w „Międzynarodowym Forum Pianistycznym”	2.500,-
- wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów sołtysów	10.883,10
- składka członkowska – Lokalna Grupa Działania „Dolina Sanu”	31.337,25
- wydatki związane z organizacją „Kermeszu Karpackich Smaków”	3.289,-
- wykonanie strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	6.900,-

VIII Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan roczny po zmianach	92.901,-
Wykonanie	88.995,10
Udział w wydatkach ogółem	0,31%

1. Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan - 3.020,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

2. Rozdział 75109 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan - 89.881,- zł

Wykonanie - 88.995,10 zł tj. 99,01 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

W całości wydatki powyższe zostały sfinansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

IX Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan roczny po zmianach	371.100,-
Wykonanie	100.798,26
Udział w wydatkach ogółem	0,35 %

1. Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan - 5.000,- zł

Wykonanie - 5.000,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału stanowi dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie do zakupu samochodu osobowego dla Komendy Powiatowej Policji w Sanoku.

2. Rozdział 75406 – Straż Graniczna

Plan - 1.500,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

3. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan - 342.100,- zł

Wykonanie - 95.234,92 zł tj. 27,84 % planu rocznego

W ramach powyższych środków sfinansowano następujące wydatki:

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych	6.267,50
- zakup paliwa, zakup umundurowania, zakup drobnych części do sprzętu poż., zakup wyposażenia do remiz	21.530,43
w tym:	
Bykowce	363,59
Dobra	3.093,53
Kostarowce	1.144,32
Markowce	4.761,15
Mrzygłód	871,04
Niebieszczany	4.228,75
Pakoszkówka	1.328,09
Pisarowce	646,42
Raczkowa	423,01
Srogów Dolny	255,-
Strachocina	2.294,13
Tyrawa Solna	1.620,-
zakupy – zawody pożarnicze	501,40

- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi		23.296,76
- badania tech. samochodów, naprawa samochodów i sprzętu, funkcjonowanie remiz OSP	bieżące	14.651,87
w tym:		
Bykowce	149,-	
Dobra	148,-	
Falejówka	2.123,44	
Kostarowce	513,43	
Markowce	650,01	
Mrzygłód	2.942,27	
Niebieszczy	127,04	
Pakoszkówka	191,34	
Pisarowce	71,32	
Raczkowa	504,-	
Srogów Dolny	112,02	
Srogów Górny	402,-	
Strachocina	1.179,04	
Wujskie	3.938,96	
usługi – zawody pożarnicze	1.600,-	
- ubezpieczenia samochodów i sprzętu, ubezpieczenia członków OSP		11.421,50
- rozmowy telefoniczne		2.347,79
- energia i gaz		15.719,07
w tym:		
Bykowce	219,45	
Dębna	218,06	
Dobra	593,53	
Falejówka	180,76	
Kostarowce	353,77	
Markowce	729,27	
Mrzygłód	1.097,32	
Niebieszczy	5.475,72	
Pisarowce	350,06	
Srogów Górny	515,50	
Strachocina	5.619,83	
Tyrawa Solna	365,80	

4. Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan - 15.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

5. Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Plan - 1.500,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

6. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 71,34 zł, co stanowi 2,38% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału dotyczą usługi introligatorskiej planu zarządzania kryzysowego.

6. Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 492,- zł, tj. 16,40% planu rocznego.

Wydatki zrealizowane tego rozdziału zostały przeznaczone na opracowanie instrukcji ppoż.

X Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan roczny po zmianach	779.683,-
Wykonanie	109.763,65
Udział w wydatkach ogółem	0,39 %

1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Plan - 779.683,- zł

Wykonanie - 109.763,65 zł tj. 14,08 % planu rocznego

Na wydatki tego rozdziału składają się odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego banku ING w kwocie 47.054,57 zł oraz odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego w mbanku w kwocie 62.709,08 zł .

XI Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan roczny po zmianach	300.000,-
Wykonanie	0,00
Udział w wydatkach ogółem	0,00%

1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 300.000,- zł

Wykonanie - 0,-zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują planowaną rezerwę ogólną i celową na zarządzanie kryzysowe.

XII Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan roczny po zmianach	18.679.136,-
Wykonanie	8.576.847,84
Udział w wydatkach ogółem	30,13%

1. Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan - 10.738.329,- zł

Wykonanie - 4.949.312,09 zł tj. 46,09 % planu rocznego

Wykonanie planu wydatków szkół podstawowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	2.823.671,33
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	480.707,11
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	204.287,49
- zakup usług pozostałych	56.172,13
- zakupy materiałowe, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych, czasopism, wyposażenia szkół	89.991,96
- energia, gaz i woda	221.663,58
- usługi telekomunikacyjne	8.988,35
- wynagrodzenia bezosobowe	5.767,07
- badania okresowe pracowników	1.422,67
- wydatki remontowe	1.771,64
- różne opłaty i składki	2.923,47
- składki na ubezpieczenia społeczne	531.851,14
- składki na Fundusz Pracy	61.304,36
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	342.018,73

- podróże służbowe krajowe	352,82
- zakup pomocy dydaktycznych	2.403,63
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	103.514,40
- opłata za odpady komunalne	10.500,21

2. Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan - 901.929,- zł

Wykonanie - 415.461,86 zł, tj. 46,06 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	261.025,06
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	44.439,05
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	24.517,09
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	58.042,13
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25.529,03
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie – oddział przedszkolny	1.909,50

3. Rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 1.059.000,- zł

Wykonanie - 464.329,85 zł, tj. 43,85 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli niepublicznych Gminy Miasta Sanoka	36.263,61
- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola niepublicznego Gminy Miasta Rymanowa	2.390,52
- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola publicznego prowadzonego przez Gminę Miasta Leska	298,66
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Miasta Brzozów	7.110,24
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Bukowsko	18.999,90
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Miasta Sanoka	164.394,76
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszwóce	234.872,16

4. Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan - 478.950,- zł

Wykonanie - 222.831,06 zł, tj. 46,52 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	140.039,94
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.978,45
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	13.736,98
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	29.763,19
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.312,50

5. Rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 2.640.626,- zł

Wykonanie - 1.387.403,49 zł tj. 52,54 % planu rocznego

Wydatki realizowane w tym rozdziale to:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	801.763,16
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	143.875,65
- dodatki mieszkaniowe i wiejski nauczycieli	63.524,08
- zakupy materiałowe	28.750,01
- energia, gaz i woda	66.329,66
- zakup usług zdrowotnych	1.129,66
- składki na ubezpieczenia społeczne	155.284,81
- składki na Fundusz Pracy	15.973,60
- opłata za odpady komunalne	2.943,45
- zakup usług pozostałych	13.289,10
- zakup usług remontowych	1.498,88
- zakup usług telekomunikacyjnych	1.632,05
- podróże służbowe krajowe	1.303,61
- różne opłaty i składki	1.041,74
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85.181,28
- zakup pomocy dydaktycznych	434,40
- wynagrodzenia bezosobowe	3.448,35

6. Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 376.600,- zł

Wykonanie - 191.762,67 zł tj. 50,92 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone na zakup biletów miesięcznych komunikacji publicznej uczniów dojeżdżających do szkół podstawowych i gimnazjów oraz na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół.

7. Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan 447.700,- zł

Wykonanie 228.080,79 zł, tj. 50,95% planu rocznego

W ramach wydatków w tym rozdziale zrealizowano:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	153.646,87
- zakupy materiałowe	9.134,67
- zakup energii	1.141,30
- zakup usług pozostałych	5.028,62
- składki na ubezpieczenia społeczne	27.676,58
- składki na Fundusz Pracy	2.944,08
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.175,-
- ekwiwalent za materiały piśmienne	1.200,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.638,86
- szkolenia pracowników	307,-
- opłata za odpady komunalne	187,81

8. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 77.000,- zł

Wykonanie - 6.160,- zł tj. 8,00 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 372.000,- zł

Wykonanie - 164.513,99 zł tj. 44,22 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty funkcjonowania stołówek szkolnych działających przy SP w Kostarowcach i przy ZS w Strachocinie i kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	65.393,25
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.900,35
- zakupy materiałowe	2.163,25
- składki na ubezpieczenia społeczne	11.574,49
- składki na Fundusz Pracy	598,80
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.500,-
- zakup środków żywności	69.383,85

10. Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan – 100.738,- zł

Wykonanie - 25.418,84 zł, tj. 25,23% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	1.132,54
- wynagrodzenia osobowe pracowników	15.951,60
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.854,46
- składki na ubezpieczenia społeczne	2.963,12
- składki na Fundusz Pracy	341,72
- zakupy materiałowe	377,18
- zakup pomocy dydaktycznych	18,97
- zakup energii	1.064,16
- zakup usług zdrowotnych	13,31
- zakup usług pozostałych	195,48
- zakup usług telekomunikacyjnych	14,92
- podróże służbowe krajowe	1,16
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.462,50
- opłata za odpady komunalne	27,72

11. Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan – 1.484.764,- zł

Wykonanie - 521.573,20 zł, tj. 35,13% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	15.172,50
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	16.432,58
- wynagrodzenia osobowe pracowników	328.542,87
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	36.506,85
- składki na ubezpieczenia społeczne	60.723,12
- składki na Fundusz Pracy	7.327,23
- wynagrodzenia bezosobowe	200,-
- zakupy materiałowe	8.980,21
- zakup pomocy dydaktycznych	104,65
- zakup energii	16.173,66
- zakup usług remontowych	199,48
- zakup usług zdrowotnych	88,20
- zakup usług pozostałych	5.285,55
- zakup usług telekomunikacyjnych	561,63
- podróże służbowe krajowe	86,09
- różne opłaty i składki	198,25
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24.241,71
- opłata za odpady komunalne	748,62

12. Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 1.500,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

XIII Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan roczny po zmianach	150.000,-
Wykonanie	60.649,64
Udział w wydatkach ogółem	0,21 %

1. Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 7.500,- zł

Wykonanie - 6.682,- zł, tj. 89,09% planu rocznego

Realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 – Finansowanie imprez dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych w formie zajęć rekreacyjno-sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych 3.182,-

Zadanie 2 – Warsztaty dla szkół podstawowych i gimnazjalnych 3.500,-

2. Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 142.500,- zł

Wykonanie - 53.967,64 zł tj. 37,87 % planu rocznego

Realizacja Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych prowadzona jest w oparciu o środki pochodzące z wpłat za pozwolenie na sprzedaż alkoholu i przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 - Utrzymanie i wyposażenie Alkoholowego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego oraz opłacanie dyżuru fachowców 5.827,90

Zadanie 2 – Opłacanie biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu 4.643,52

Zadanie 3 - Wydatki związane z kierowaniem na leczenie 320,-

Zadanie 4 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Pakoszówce 1.049,-

Zadanie 5 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Dobrej 1.059,13

Zadanie 6 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Lisznej 1.220,51

Zadanie 7 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Płowcach 1.251,45

Zadanie 8 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Zabłotcach 717,87

Zadanie 9 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jędruszkowcach 344,23

Zadanie 10 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jurowcach 1.122,32

Zadanie 11 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Falejówce 1.056,-

Zadanie 12 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Kostarowcach	1.101,56
Zadanie 14 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Prusieku	1.139,91
Zadanie 15 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Srogowie Dolnym	689,42
Zadanie 16 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Wujskim	900,04
Zadanie 17 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Załużu	1.114,56
Zadanie 18 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Trepczy	2.203,05
Zadanie 19 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Niebieszczanach	1.937,-
Zadanie 20 – Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Lalinie	932,-
Zadanie 21 - Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Markowcach	953,52
Zadanie 22- Dofinansowanie imprez kulturalnych i sportowych dla dzieci i młodzieży promujących politykę antyalkoholową w Gminie Sanok	6.345,83
Zadanie 22a – Dofinansowanie zakupu strojów piłkarskich dla grupy trampkarzy starszych z Klubu Sportowego STALFRED Stróże Małe - Płowce	1.500,-
Zadanie 24 – Wynagrodzenie za pracę komisji RPA i zakup paliwa na cele kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	2.735,75
Zadanie 25 – Wynagrodzenie dla osób zajmujących się sprawami alkoholu	13.803,07

XIV Dział 852 - Pomoc Społeczna

Plan roczny po zmianach	10.699.875,25
Wykonanie	5.963.593,57
Udział w wydatkach ogółem	20,95%

1. Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 999.850,- zł

Wykonanie - 497.538,82 zł tj. 49,76 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

2. Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze

Plan - 40.000,- zł

Wykonanie - 15.261,41 zł tj. 38,15% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału dotyczyły realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, polegające na ponoszeniu odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych oraz koszty obsługi w/w zadania.

3. Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan - 25.000,- zł

Wykonanie - 11.073,50 zł tj. 44,29% planu rocznego

Wydatki w ramach tego rozdziału wynikały z realizacji ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w tym kosztów obsługi zespołów interdyscyplinarnych.

4. Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny

Plan - 145.850,- zł

Wykonanie - 70.385,69 zł tj. 48,26% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń asystentów rodziny.

5. Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan - 6.027.200,- zł

Wykonanie - 3.289.486,20 zł tj. 54,58 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	61.386,57
- ekwiwalent za materiały piśmienne	800,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.096,13
- wynagrodzenia bezosobowe	4.000,-
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	161.426,72
- zakup usług pozostałych	377,35
- świadczenia społeczne	3.031.915,64
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.300,-
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	9.683,79
- zakup materiałów	1.500,-

Wydatki tego rozdziału zostały w całości pokryte w ramach dotacji celowej z budżetu państwa.

6. Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej

Plan - 93.000,- zł

Wykonanie - 54.041,63 zł tj. 58,11 % planu rocznego

W ramach wydatków tego rozdziału pokrywane są składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłki stałe, oraz niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia opiekuńcze

7. Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan - 686.180,- zł

Wykonanie - 480.481,11 zł, tj. 70,02 % planu rocznego

Wydatki realizowane były przy udziale środków z budżetu państwa i środków własnych gminy:

- | | |
|---|-----------|
| a) świadczenia społeczne z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy | 412.861,- |
| w tym: | |
| zasiłki okresowe | |
| b) świadczenia społeczne realizowane ze środków własnych | 67.620,11 |
| w tym: | |
| zasiłki celowe, zasiłki celowe specjalne, zdarzenia losowe, sprawienie pogrzebu, zapewnienie schronienia. | |

8. Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 20.200,- zł

Wykonanie - 6.077,21 zł, tj. 30,09% % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych i w całości są finansowane z dochodów własnych gminy.

9. Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 376.620,- zł

Wykonanie - 299.260,80 zł, tj. 79,46 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują wypłatę zasiłków stałych osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe.

10. Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Plan - 1.371.639,25 zł

Wykonanie - 796.634,08 zł, tj. 58,08 % planu rocznego

Utrzymanie ośrodka finansowane jest z następujących źródeł:

- dotacji z budżetu państwa - 91.300,- zł - tj. 11,46 % wydatków ogółem
- środków własnych gminy - 586.805,37 zł tj. 73,66 % wydatków ogółem
- dotacji celowej na realizację programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok”
- 118.528,71 zł - tj. 14,88% wydatków ogółem

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 400.639,57
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 60.156,33
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 92.473,03
- wypłaty ekwiwalentu za materiały piśmienne i odzież roboczą 15.000,-
- wynagrodzenia bezosobowe 14.969,-
- koszty delegacji służbowych 13.920,40
- szkolenia pracowników 2.000,-
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 11.625,-
- zakupy materiałowe 17.486,75
- energia elektryczna, woda 2.364,04
- badania okresowe pracowników 200,-
- zakup usług pozostałych 7.418,73
- zakup usług telefonicznych 719,71
- opłaty za czynsz 39.132,81

Pozostałe wydatki w kwocie 118.528,71 zł dotyczą realizacji programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” finansowanego w formie dotacji rozwojowej.

11. Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 130.400,- zł

Wykonanie - 100.850,68 zł tj. 77,34 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 31.752,- zł zostały sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych gminie polegających na wypłacie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunek sprawujących usługi opiekuńcze u osób starszych, samotnych, nie radzących sobie z prowadzeniem gospodarstwa domowego.

12. Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 783.936,- zł

Wykonanie - 342.502,44 zł, tj. 43,69 % planu rocznego

Zadania realizowane w tym rozdziale to dożywianie uczniów i osób potrzebujących tej formy pomocy, częściowo w kwocie 322.550,- zł pokrywane jest w ramach dotacji z budżetu państwa.

Następnym zadaniem realizowanym w tym rozdziale jest wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i wydatki z tytułu Karty Dużej Rodziny.

XV Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny po zmianach	345.521,-
Wykonanie	294.001,49
Udział w wydatkach ogółem	1,03%

1. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan - 345.521,- zł

Wykonanie - 294.001,49 zł tj. 85,09 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w całości obejmują pokrycie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne i zasiłki szkolne.

XVI Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan roczny po zmianach	7.988.112,47
Wykonanie	3.390.622,03
Udział w wydatkach ogółem	11,91%

1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 4.945.400,- zł

Wykonanie - 2.455.858,41 zł tj. 49,66 % planu rocznego

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 104.948,71 zł i obejmowały: dotację dla SPGK do odbieranych ścieków w kwocie 104.586,27 zł, udrożnienie odcinka kanalizacji w Bykowcach na kwotę 362,44 zł.

Wydatki tego rozdziału w kwocie 2.350.909,70 zł obejmują wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji sanitarnej i zakupem pomp do przepompowni ścieków w następujących miejscowościach:

Pakoszkówka	117.106,99
Strachocina	1.630,-
Zabłotce	5.100,-
Trepcza	6.560,16
Mrzygłód	63.440,-
Jędruszkowce	1.114.542,19

Czerteż	3.571,03
Stróże Małe	-30.969,64
Płowce	1.015.508,62
Bykowce – Załuż - Wujskie	28.861,90
Markowce	2.565,45
Srogów Górny	3.608,-
Sanoczek	13.439,-
Pisarowce	5.946,-

2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

<i>Plan</i>	- 1.769.168,47 zł
<i>Wykonanie</i>	- 527.593,35 zł, tj. 29,82 % planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału związane są z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami.

3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

<i>Plan</i>	- 84.044,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 7.509,02 zł tj. 8,94% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące zadania:

- edukacja ekologiczna i prowadzenie działań proekologicznych	491,02
- transport i remont kontenerów	2.664,40
- likwidacja dzikich wysypisk	1.000,-
- transport i utylizacja padłych zwierząt	3.353,60

4. Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan</i>	- 114.000,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 30.099,- zł tj. 26,40% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują usunięcie drzew na działkach komunalnych i prace pielęgnacyjne w parkach.

5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

<i>Plan</i>	- 1.011.000,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 352.807,06 zł tj. 34,90% planu rocznego

W rozdziale tym wykonano zadanie związane z oświetleniem ulic.

Zadanie to objęło należności za energię zużyta do oświetlenia dróg oraz koszty konserwacji punktów świetlnych w 30 miejscowościach.

Środki wydatkowano następująco:

miejsowość	konserwacja	oświetlenie
Bykowce	2.299,12	12.561,60
Czerzeż	1.580,80	5.904,09
Dębna	1.288,06	7.823,15
Dobra	1.468,13	3.509,38
Falejówka	4.467,85	9.742,71
Hłomcza	865,41	5.539,80
Jędruszkowce	1.170,96	4.544,24
Jurowce	2.133,31	10.997,25
Kostarowce	2.962,33	12.027,23
Liszna	2.341,92	3.919,31
Łodzina	878,22	3.749,40
Markowce	2.634,66	7.545,38
Miedzybrodzie	112,18	668,61
Mrzygłód	3.529,12	12.010,66
Niebieszczany	4.676,46	19.141,98
Pakoszkówka	2.624,82	14.967,59
Pisarowce	2.868,85	8.879,02
Płowce	1.346,60	5.287,55
Prusiek	2.379,31	8.657,83
Raczkowa	2.166,28	6.055,69
Sanoczek	1.840,58	10.402,62
Srogów Dolny	1.697,89	4.553,76
Srogów Górny	1.840,58	5.935,93
Strachocina	4.906,22	19.634,83
Stróże Małe	469,38	4.907,82
Trepcza	448,70	14.364,26
Tyrawa Solna	3.454,33	5.204,06
Wujskie	2.517,56	6.877,56
Zabłotce	1.053,86	2.849,94
Załuż	2.049,18	7.455,76
Razem	64.072,67	245.719,01

- wydatki majątkowe dotyczą budowy nowych punktów oświetleniowych w następujących miejscowościach:

43.015,38

Bykowce	71,81
Hłomcza	105,78
Markowce	34.440,-
Czerzeż	8.241,-
Pisarowce	156,79

6. Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 64.500,- zł

Wykonanie - 16.755,19 zł tj. 25,98 % planu rocznego

W rozdziale tym wydatki przeznaczono na pomoc weterynaryjną dla bezdomnych zwierząt.

XVII Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan roczny po zmianach	3.406.000,-
Wykonanie	1.453.908,29
Udział w wydatkach ogółem	5,11 %

1. Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan - 2.825.000,- zł

Wykonanie - 1.182.908,29 zł tj. 41,87 % planu rocznego

Wydatki te obejmują:

- dotację dla bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie: 299.000,-
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem domów ludowych 214.553,96

Miejscowość	Zakupy materiałów	Energia, gaz i woda	Zakup usług	Razem
Bykowce	1.150,32	221,69	77,20	1.449,21
Dębna	700,58	850,87	38,60	1.590,05
Dobra	292,62	1.364,68	641,30	2.298,60
Falejówka	156,63	1.231,43	189,95	1.578,01
Hłomcza	42,02	2.989,30	574,45	3.605,77
Jędruszkowce	214,50	182,70		397,20
Jurowce	183,70	2.122,62	1.585,94	3.892,26
Kostarowce	4.252,31	17.771,59	918,91	22.942,81
Lalin	579,99	2.775,59	844,04	4.199,62
Liszna	2.431,30	3.717,77	3.046,75	9.195,82
Łodzina	11.861,33	935,30	115,80	12.912,43
Markowce	2.398,90	1.175,82	4.330,70	7.905,42
Międzybrodzie		478,65	38,60	517,25
Mrzygłód	6.312,37	4.287,26	506,23	11.105,86
Niebieszczany	68,46	6.232,50	1.776,30	8.077,26
Pakoszówka	662,29	10.924,20	378,03	11.964,52
Pisarowce	159,90	5.666,30	1.291,56	7.117,76
Płowce	771,15	7.882,20	430,58	9.083,93
Prusiek	830,55	10.799,53	1.548,19	13.178,27
Raczkowa	374,15	5.394,21	555,77	6.324,13
Sanoczek	77,67	3.253,41	141,47	3.472,55
Srogów Dolny	10.433,95	5.989,62	521,18	16.944,75
Srogów Górny	301,57	3.017,54	2.517,13	5.836,24
Strachocina	10.318,38	2.116,24	780,93	13.215,55
Stróże Małe		331,99		331,99
Trepcza	15,70	5.734,47	1.105,75	6.855,92
Tyrawa Solna	186,66	94,33	77,20	358,19
Wujskie	403,39	3.899,17	38,60	4.341,16
Zabłotce	119,40	6.623,80	292,20	7.035,40
Załuż	12.817,73	1.712,19	2.296,11	16.826,03
Razem	68.117,52	119.776,97	26.659,47	214.553,96

- wydatki majątkowe w domach ludowych	669.354,33
w tym:	
- DL Pisarowce	44.202,07
- DL Łodzina	4.594,81
- DL Bykowce	103.923,07
- DL Tyrawa Solna	59,71
- DL Mrzygłód	8.186,58
- DL Hłomcza	65.678,26
- DL Stróże Małe	-2.258,67
- DL Raczkowa	24.600,-
- DL Liszna	-2.547,45
- DL Srogów Górny	-9.347,81
- DL Markowce	432.263,76

2. Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 571.000,- zł

Wykonanie - 271.000,- zł tj. 47,46 % planu rocznego

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale w całości obejmują dotację do bieżącej działalności bibliotek.

3. Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 10.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

XVIII Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan roczny po zmianach	1.378.000,-
Wykonanie	1.067.556,35
Udział w wydatkach ogółem	3,75 %

1. Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 1.151.000,- zł

Wykonanie - 874.556,35 zł, tj. 75,98 % planu rocznego

Wydatki bieżące w wysokości 52.835,22 zł stanowią wydatki związane z bieżącym utrzymaniem następujących boisk:

boisko Orlik w Prusieku – 10.596,53
boisko Orlik w Trepczy – 29.859,70
Euroboisko w Pakoszówce – 6.452,29
boisko w Falejówce – 503,55
boisko w Płowcach – 37,30
stadion w Niebieszczanach – 5.385,85.

Wydatki majątkowe w kwocie 821.597,21 zł dotyczą Euroboiska w Pakoszówce, a w kwocie 123,92 zł stadionu w Niebieszczanach.

2. Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan - 227.000,- zł

Wykonanie - 193.000,- zł, tj. 85,02% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w kwocie 187.000,- zł obejmują dotacje z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, które zostały zrealizowane w następujących miejscowościach:

Bykowce	10.000,-
Czerteż	14.800,-
Markowce	14.800,-
Pisarowce	36.900,-
Srogów Górny	19.800,-
Trepcza	11.000,-
Płowce	14.800,-
Niebieszczany	18.500,-
Strachocina	24.200,-
Pakoszówka	22.200,-

Wydatki bieżące w kwocie 6.000,- zł obejmowały wypłatę stypendiów dla sportowców.

D. PODSUMOWANIE

Dochody budżetowe za I półrocze 2015 r. wykonano w 54,39% założonego planu, natomiast wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 47,15,% przyjętego planu, z tego wydatki majątkowe wykonane w kwocie 6.989.165,77 zł stanowiły 24,55% zrealizowanych wydatków budżetowych ogółem. Różnicę pomiędzy wykonanymi dochodami a wydatkami budżetowymi stanowi deficyt w kwocie 445.500,40 zł.

Z zaplanowanych na rok 2015 przychodów nie została uruchomiona żadna pożyczka ani kredyt bankowy. Zaplanowane rozchody z tytułu spłat kredytów zostały wykonane zgodnie z przyjętym harmonogramem spłat.

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniósł 15,70 %.

WÓJT GMINY SANOK
mgr Anna Hałas

Realizacja planu dochodów budżetowych budżetu Gminy Sanok za I półrocze 2015r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykon.
010			Rolnictwo i łowiectwo	107.692,86	105.095,43	97,59
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	107.692,86	105.095,43	97,59
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.500,-	902,57	25,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	104.192,86	104.192,86	100,00
020			Leśnictwo	500.000,-	209.253,19	41,85
	02001		<i>Gospodarka leśna</i>	500.000,-	209.253,19	41,85
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500.000,-	209.219,47	41,84
		0920	Pozostałe odsetki	-	33,72	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.943.830,-	1.185.640,89	61,00
	40002		<i>Dostarczanie wody</i>	1.943.830,-	1.185.640,89	61,00
		0830	Wpływy z usług	-	7.999,08	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	131.830,-	356.316,12	270,28
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1.812.000,-	821.325,69	45,33
600			Transport i łączność	460.000,-	-	-
	60078		<i>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i>	460.000,-	-	-
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	460.000,-	-	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	965.559,-	718.823,24	74,45
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	965.559,-	718.823,24	74,45
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	37.795,-	17.589,87	46,54

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	226.464,-	123.945,54	54,73
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	681.300,-	442.737,54	64,98
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	-	5.991,16	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	200,-	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	617,37	-
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20.000,-	22.388,-	111,94
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	7.880,37	-
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	-	97.473,39	-
750			Administracja publiczna	131.277,-	63.385,69	48,28
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>131.177,-</i>	<i>54.628,30</i>	<i>41,65</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	131.177,-	54.557,-	41,59
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	71,30	-
	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	-	<i>8.757,39</i>	-
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	-	5.400,-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	3.357,39	-

	75045		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	100,-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	100,-	-	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92.901,-	91.393,-	98,38
	75101		<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	3.020,-	1.512,-	50,07
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.020,-	1.512,-	50,07
	75107		<i>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	89.881,-	89.881,-	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	89.881,-	89.881,-	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	81,04	-
	75412		<i>Ochotnicze strażę pożarne</i>	-	81,04	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	81,04	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.457.883,-	8.391.093,99	50,99
	75601		<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	2.000,-	1.450,40	72,52
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2.000,-	1.450,40	72,52
	75615		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	6.487.822,-	3.337.933,79	51,45
		0310	Podatek od nieruchomości	6.107.119,-	3.092.153,08	50,63
		0320	Podatek rolny	83.259,-	43.962,-	52,80
		0330	Podatek leśny	176.853,-	105.144,-	59,45
		0340	Podatek od środków transportowych	20.591,-	10.144,-	49,26
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100.000,-	64.590,-	64,59

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	21.847,91	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	92,80	-
75616		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	2.819.091,-	1.774.697,08	62,95
	0310	Podatek od nieruchomości	1.237.335,-	731.510,29	59,12
	0320	Podatek rolny	1.247.497,-	809.092,69	64,86
	0330	Podatek leśny	30.213,-	22.732,06	75,23
	0340	Podatek od środków transportowych	174.046,-	100.588,-	57,79
	0360	Podatek od spadków i darowizn	30.000,-	6.468,-	21,56
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100.000,-	88.991,-	88,99
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	9.293,44	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	6.021,60	-
75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	338.400,-	205.616,20	60,76
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50.000,-	5.353,-	10,71
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	138.400,-	106.053,68	76,63
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150.000,-	94.209,52	62,81
75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	6.810.570,-	3.071.396,52	45,10
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.660.570,-	2.988.219,-	44,86
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	150.000,-	83.177,52	55,45
758		Różne rozliczenia	19.808.213,95	11.219.231,32	56,64
75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	11.075.747,-	6.815.848,-	61,54
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11.075.747,-	6.815.848,-	61,54
75807		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	8.269.736,-	4.134.870,-	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8.269.736,-	4.134.870,-	50,00
75814		<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	52.415,95	63.355,32	120,87
	0920	Pozostałe odsetki	52.415,95	63.355,32	120,87
75831		<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	410.315,-	205.158,-	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	410.315,-	205.158,-	50,00

801			Oświata i wychowanie	621.464,-	309.328,10	49,77
	80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	-	3.981,96	-
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	-	2.425,-	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	0,96	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	1.556,-	-
	80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	226.594,-	113.298,-	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	226.594,-	113.298,-	50,00
	80104		<i>Przedszkola</i>	66.196,-	33.097,-	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	66.196,-	33.097,-	50,00
	80106		<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	175.674,-	87.839,-	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	175.674,-	87.839,-	50,00
	80110		<i>Gimnazja</i>	-	1.340,84	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	1.340,84	-
	80148		<i>Stołówki szkolne</i>	153.000,-	69.771,30	45,60
		0830	Wpływy z usług	153.000,-	69.771,30	45,60
851			Ochrona zdrowia	-	353,28	-
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	-	353,28	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	353,28	-
852			Pomoc społeczna	7.888.015,25	4.650.220,18	58,95
	85212		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	6.027.200,-	3.318.558,67	55,06
		0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30.000,-	3.137,16	10,46

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5.987.200,-	3.300.000,-	55,12
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	8.674,88	-
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10.000,-	6.746,63	67,47
85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej</i>	93.000,-	65.892,-	70,85
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	46.100,-	39.148,-	84,92
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46.900,-	26.744,-	57,02
85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	506.180,-	423.843,-	83,73
	0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000,-	-	-
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	485.198,-	412.861,-	85,09

	2039	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10.982,-	10.982,-	100,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000,-	-	-
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	376.620,-	303.791,-	80,66
	0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000,-	-	-
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	366.620,-	303.791,-	82,86
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000,-	-	-
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	290.679,25	181.797,51	62,54
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	115.523,32	85.947,36	74,40
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6.115,93	4.550,15	74,40
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	169.040,-	91.300,-	54,01

	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	60.400,-	31.752,-	52,57
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	60.400,-	31.752,-	52,57
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	533.936,-	324.586,-	60,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.636,-	2.036,-	77,24
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	531.300,-	322.550,-	60,71
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	270.871,-	270.871,-	100,00
	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	270.871,-	270.871,-	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	270.871,-	270.871,-	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.469.092,-	774.599,77	52,73
	90002		<i>Gospodarka odpadami</i>	1.380.048,-	719.530,33	52,14
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.380.048,-	715.062,81	51,81
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	702,-	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	1,02	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	3.764,50	-
	90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	26.044,-	-	-
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	14.200,-	-	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11.844,-	-	-